ROMÂNIA
JUDEȚUL VASLUI
MUNICIPIUL VASLUI
PRIMARIA
Nr. 68860/ 15.04.2025

Aprobat,
Primar
Ing. Lucian Braniște

RAPORT DE SPECIALITATE
la proiectul de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al S.C. GOSCOM VASLUI S.A. pe anul 2025

Având în vedere:

- Referatul nr. 68857/ 15.04.2025 al Primarului Municipiului Vaslui,
- Adresa nr. 3116/ 14.04.2025 a S.C. GOSCOM VASLUI S.A. înregistrată la Primăria Vaslui sub nr. 68496/ 14.04.2025, privind solicitarea de aprobare a bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2025 al societății,
- Nota de fundamentare privind întocmirea Bugetului de Venituri și cheltuieli pe anul 2025 al S.C. GOSCOM VASLUI S.A.,
- H.C.L. Vaslui nr. 105/ 2025 privind aprobarea Bugetului general al Municipiului Vaslui pe anul 2025,
- H.C.L. Vaslui nr. 207/ 2022 privind actualizarea Actului constitutiv al S.C. GOSCOM VASLUI S.A.,
- Prevederile O.G. nr.26/2013.

S.C. GOSCOM VASLUI S.A. a fost înființată în baza Hotărârii nr. 15/23.03.1999 a Consiliului Local Vaslui, CUI RO 11711432. Activitatea principală conform codificării CAEN - REV 2- **3811** - Colectarea deșeurilor nepericuloase.

La aceasta dată S.C. GOSCOM VASLUI S.A. are în structura sa următoarele sectoare de activitate:

- Sector activitate salubritate;
- Sector activitate gestionarea câinilor fără stăpân;
- Sector activitate energie termică;
- Sector activitate spații verzi;
- Sector activitate auto;
- Sector activitate service + DDD.

Tarifele pentru o serie de lucrări manuale, mașini și utilaje specifice serviciului de salubrizare au fost aprobate prin H.C.L. nr. 19/30.01.2025.

Fundamentarea bugetului de venituri și cheltuieli al SC GOSCOM Vaslui SA pe anul 2025, a avut în vedere desfășurarea activităților în condiții de eficiență și a fost întocmită cu respectarea prevederilor Ordinului nr. 3818/30.12.2019 privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli precum si a anexelor de fundamentare a acestuia si a prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici

la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară.

Aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli asigură îndeplinirea obiectivului de activitate al societății, proiectul BVC-ului fiind aprobat de reprezentanții Consiliului Local în Adunarea Generala a Acționarilor si de către Consiliul de Administratie al societății.

În procedura de avizare si aprobare, bugetul de venituri si cheltuieli este însoțit de următoarele anexe, denumite astfel:

- *Anexa nr.1* - Bugetul de venituri si cheltuieli pe anul 2025;
- *Anexa nr.2* - Detalierea indicatorilor economico-financiari prevazuti in bugetul de venituri si cheltuieli si repartizarea pe trimestre;
- *Anexa nr.3* - Gradul de realizare a veniturilor totale;
- *Anexa nr.4* - Programul de investitii, dotari si sursele de finantare;
- *Anexa nr.*5 - Măsuri de îmbunătățire a rezultatului brut și reducerea plăților restante.

Proiectul privind bugetul de venituri si cheltuieli a fost supus controlului financiar de gestiune conform HG nr. 1151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare si exercitare a controlului financiar de gestiune.

Structura bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2025 se prezintă astfel:

➢ **Veniturile totale** estimate a fi realizate în anul 2025 sunt în sumă de 26.861 mii lei, din care 24.597 mii lei sunt venituri fără TVA alocate din bugetul de venituri si cheltuieli al Primăriei Vaslui aprobat prin H.C.L. Vaslui nr. 105/19.03.2025.

Pentru anul 2025 societatea Goscom își propune realizarea unei cifre de afaceri în sumă de 26.817 mii lei, cu un număr mediu de 213 salariați, cu dotările mobile si imobile din patrimoniu propriu și concesionat și cu un număr de 33 autovehicule si utilaje.

În structura, aceste venituri sunt:

1. Veniturile din exploatare sunt estimate pentru anul 2025 a fi realizate în suma de 26.853 mii lei,
2. Veniturile financiare in valoare de 8 mii lei se compun din dobânzi aferente disponibilităților din conturile societății, din diferențe de curs valutar și din sconturile obținute de la furnizori.

➢ **Cheltuielile totale** prevăzute a se efectua în scopul realizării veniturilor prevăzute in BVC-ul societății pentru anul 2025 sunt in suma de 26.454 mii lei:

In structura, cheltuielile se prezintă astfel:

1. Cheltuielile de exploatare sunt estimate pentru anul 2025 la o valoare de 26.362 mii lei, si se compun din:

A. Cheltuieli privind stocurile, prevăzute a se realiza în sumă de 4.680 mii lei,
B. Cheltuieli privind seviciile executate de terti, prevăzute a se realiza în sumă de 3.663 mii lei,
C. Cheltuieli cu impozite, taxe și varsăminte asimilate sunt estimate a fi în sumă de 500 mii lei,
D. Cheltuieli cu personalul, estimate a fi în sumă de 16.952 mii lei,

E. Alte cheltuieli de exploatare estimate a fi în sumă de 567 mii lei, sunt compuse din cheltuieli cu majorări si penalități (35 mii lei), cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale (544 mii lei) și alte cheltuieli de exploatare necuprinse în capitolele anterioare și înregistrate în contabilitate .

2. Cheltuieli financiare estimate a fi în sumă de 92 mii lei, cheltuieli care reprezintă costurile înregistrate din diferențele de curs valutar, precum și cheltuieli estimative cu dobânda bancară aferente creditelor pentru investiții (leasing-uri) și creditului acordat de Banca Transilvania Vaslui care se derulează prin contul curent.

Societatea Goscom SA își propune pentru anul 2025:

- ✓ realizarea unui profit brut de 407 mii lei prin creșterea productivității muncii și implicit a veniturilor obținute;
- ✓ neînregistrarea de plăți restante;
- ✓ asigurarea resurselor necesare pentru susținerea fondului de salarii;
- ✓ asigurarea plății în termenele scadente a obligațiilor de plată la bugetul consolidat al statului si la bugetul local;
- ✓ creșterea productivității muncii pe total personal;
- ✓ reducerea cheltuielilor totale la 1.000 lei venituri totale;
- ✓ respectarea politicii salariale a guvernului;
- ✓ alocarea unor sume de bani din surse proprii pentru investiții în anul 2025.

Rezultatul brut programat pentru anul 2025 este estimat a fi de 407 mii lei și este propus a se distribui conform prevederilor Ordonanței nr. 64/2001 privind repartizarea profitului la societățile comerciale, companiile naționale si societățile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum și la regiile autonome, cu modificările și completările ulterioare.

Față de cele prezentate, potrivit prevederilor din O.U.G. nr. 57/ 2019 privind Codul Administrativ, cu modificările și completările ulterioare, supunem spre analiză și dezbatere comisiilor de specialitate și plenului Consiliului Local al Municipiului Vaslui, proiectul de hotărâre privind aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli al S.C. GOSCOM VASLUI S.A. pe anul 2025.

Compartiment Guvernanță Corporativă
Ec. Petculescu Mădălina

Avizat
Sef serviciu A.P.L
Jrs Iustin Prelipcean

S.C. GOSCOM VASLUI S.A.
Str. Donici, nr.23, Tel: +40 235/314.070, Fax: +40 235/317.316, Dispecerat: +40 335/417.899
Nr. Înreg. la Reg. Com. J1999000117371, Cod Unic de Înregistrare nr.:11711432
Email: goscom@goscom-vaslui.ro Web: http://www.goscom-vaslui.ro

Nr. 316 din 11.04. .2025

25-68496-PVS Prim. Mun. Vaslui 14.04.2025

CATRE,

PRIMARIA MUNICIPIULUI VASLUI

SC GOSCOM VASLUI SA, cu sediul in Vaslui, str. Donici, nr. 23, reprezentata prin ing. Negruti Leonard -Alin - Director General, prin prezenta va inaintam proiectul Bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2025, in vederea analizarii si aprobarii de catre Consiliul Local al Municipiului Vaslui, insotit de urmatoarele documente, denumite astfel:

- *Anexa nr.1* – Propunerea Bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2025;
- *Anexa nr.2* – Detalierea indicatorilor economico-financiari prevazuti in bugetul de venituri si cheltuieli si repartizarea pe trimestre;
- *Anexa nr.3* – Gradul de realizare a veniturilor totale;
- *Anexa nr.4* – Programul de investitii, dotari si sursele de finantare;
- *Anexa nr.5* – Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si reducerea platilor restante;
- Program de investitii pe anul 2025;

Va multumim.
Cu deosebita consideratie.

Director General,
Ing. Negruti Leonard-Alin

Contabil Sef,
Ec. Apostu Mihaela

NOTA DE FUNDAMENTARE
PROPUNERE BVC 2025

S.C. GOSCOM VASLUI S.A. a fost infiintata in baza Hotararii nr. 15/23.03.1999 a Consiliului Local Vaslui, si inregistrata la Oficiul Comertului Vaslui la nr. J1999000117371, avand cod unic de inregistrare fiscal – RO 11711432 emis de DGFP Vaslui in data de 03.05.1999. Activitatea principală conform codificării - CAEN – REV 2- **3811** – Colectarea deşeurilor nepericuloase.

La aceasta data S.C. GOSCOM VASLUI S.A. are in structura sa urmatoarele sectoare de activitate:

- Sector activitate salubritate;
- Sector activitate gestionarea cainilor fara stapan;
- Sector activitate energie termica;
- Sector activitate spatii verzi;
- Sector activitate auto;
- Sector activitate service+DDD.

Tarifele pentru o serie de lucrari manuale, masini si utilaje specifice serviciului de salubrizare au fost aprobate prin H.C.L. 19/30.01.2025.

Fundamentarea bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2025, a avut in vedere desfasurarea activitatilor in conditii de eficienta si a fost intocmita cu respectarea prevederilor din *Legea nr. 421/28.12.2023 a bugetului de stat pe anul 2024, a Ordinului nr. 3818/30.12.2019 „privind aprobarea formatului si structurii bugetului de venituri si cheltuieli precum si a anexelor de fundamentare a acestuia" si a prevederilor Ordonantei Guvernului nr.26/2013 privind intarirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitatile administrativ-teritoriale sunt actionari unici ori majoritari sau detin direct ori indirect o participatie majoritara.*

Aprobarea bugetului de venituri si cheltuieli va asigura indeplinirea obiectivului de activitate al societatii, proiectul BVC-ului fiind aprobat de reprezentantii Consiliului Local in Adunarea Generala a Actionarilor si de catre Consiliul de Administratie.

In procedura de avizare si aprobare, bugetul de venituri si cheltuieli va fi insotit de urmatoarele, denumite astfel:

- *Anexa nr.1* – Propunerea Bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2025;
- *Anexa nr.2* – Detalierea indicatorilor economico-financiari prevazuti in bugetul de venituri si cheltuieli si repartizarea pe trimestre;
- *Anexa nr.3* – Gradul de realizare a veniturilor totale;
- *Anexa nr.4* – Programul de investitii, dotari si sursele de finantare;
- *Anexa nr.5* – Masuri de imbunatatire a rezultatului brut si reducerea platilor restante.

Mentionam ca proiectul privind bugetul de venituri si cheltuieli a fost supus controlului financiar de gestiune conform HG nr. 1.151/2012 pentru aprobarea Normelor metodologice privind modul de organizare si exercitare a controlului financiar de gestiune.

Structura bugetului de venituri si cheltuieli pentru anul 2025 se prezinta astfel:

➢ **Veniturile totale** estimate a fi realizate in anul 2025 sunt in suma de 26.861 mii lei, din care 24.597 mii lei sunt venituri fara TVA alocate din bugetul de venituri si cheltuieli al Primariei Vaslui aprobat prin H.C.L. 105/19.03.2025.

Pentru anul 2025 societatea isi propune realizarea unei cifre de afaceri in suma de 26.817 mii lei, cu un numar mediu de 213 salariati, cu dotarile mobile si imobile din patrimoniu propriu si concesionat si cu un numar de 33 autovehicule si utilaje.

In structura, aceste venituri sunt:

1.Veniturile din exploatare sunt estimate pentru anul 2025 a fi realizate in suma de 26.853 mii lei si se compun din:

- venituri din servicii prestate in valoare de 25.955 mii lei, reprezinta venituri din activitatile desfasurate de sectoarele societatii;
- venituri din redevente si chirii in valoare de 484 mii lei, reprezinta venituri din activitatea de inchiriere spatii comerciale;
- venituri din subventii in valoare de 378 mii lei;
- alte venituri din exploatare in valoare de 36 mii lei, reprezinta venituri din donatii precum si venituri din incasarea cheltuielilor de judecata;

2. Veniturile financiare in valoare de 8 mii lei se compun din dobanzi aferente disponibilitatilor din conturile societatii, din diferente de curs valutar si din sconturile obtinute de la furnizori.

➢ **Cheltuielile totale** prevazute a se efectua in scopul realizarii veniturilor prevazute in BVC-ul societatii pentru anul 2025 sunt in suma de 26.454 mii lei:

In structura, cheltuielile se prezinta astfel:

1. **Cheltuielile de exploatare** sunt estimate pentru anul 2025 la o valoare de 26.362 mii lei, si se compun din:

A. **Cheltuieli privind stocurile,** prevazute a se realiza in suma de 4.680 mii lei, cuprind :
   - cheltuieli cu materii prime si materiale - 2.602 mii lei;
   - cheltuieli cu piesele de schimb si combustibilii - 930 mii lei;
   - cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar – 305 mii lei;
   - cheltuieli cu energia si apa - 843 mii lei;

B. **Cheltuieli privind seviciile executate de terti,** prevazute a se realiza in suma de 3.663 mii lei, in care sunt incluse :
   - cheltuieli cu intretinerea si reparatiile - 96 mii lei;
   - cheltuieli privind chiriile echipamentelor informatice - 18 mii lei;
   - cheltuieli cu primele de asigurari - 148 mii lei;
   - cheltuieli privind onorariile : 15 mii lei, reprezentand onorariu pentru auditarea situatiilor financiare anuale;
   - cheltuieli de protocol, reclama si publicitate - 22 mii lei;
   - cheltuieli de sponsorizare - 4 mii lei;
   - cheltuieli cu transportul de bunuri si persoane - 210 mii lei reprezentand transport materii prime si materiale consumabile si abonamente transport urban calatori ;
   - cheltuieli de deplasare, detasare si transfer in tara si strainatate - 11 mii lei;
   - cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii - 30 mii lei reprezentand cheltuieli cu corespondenta proprie transmisa prin posta, cheltuieli taxe judiciare de timbru, cheltuieli telefonie fixa si mobila;
   - cheltuieli cu serviciile bancare – 28 mii lei reprezinta comisioanele percepute de banci pentru incasarea facturilor de prestari servicii, comisioanele pentru platile efectuate de societate prin unitatile bancare, comisioanele aferente contractelor de leasing;
   - cheltuieli de asigurare si paza- 2 mii lei;
   - cheltuieli privind intretinerea si functionarea tehnicii de calcul – 12 mii lei;
   - cheltuieli cu pregatirea profesionala - 16 mii lei;

- cheltuieli cu anunturile privind licitatiile, angajarea de forta de munca precum si alte anunturi – 4 mii lei;
- alte cheltuieli – 3.047 lei reprezentand contravaloarea serviciilor pentru activitatea de ecarisaj, contravaloarea serviciilor de toaletare arbori, contravaloare inchiriere forta de munca, contravaloarea serviciilor medicale acordate angajatilor - medicina muncii, contravaloarea utilajelor inchiriate pentru activitatea de deszapezire;

C. **Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate** sunt estimate a fi in suma de 500 mii lei si cuprind:
- cheltuieli cu taxa de licenta - 48 mii lei - mentinere licenta ANRSC si ANRE;
- cheltuieli AMEPIP – 19 mii lei;
- cheltuieli taxa de mediu –353 mii lei;
- cheltuieli cu alte taxe si impozite – 80 mii lei ce cuprind cheltuieli cu impozitele si taxele locale, cheltuieli cu alte taxe si varsaminte asimilate.

D. **Cheltuieli cu personalul**, estimate a fi in suma de 16.952 mii lei cuprind:
- cheltuieli de natura salariala estimate a fi in suma de 15.892 mii lei, sunt majorate in propunerea BVC pe anul 2025 fata de nivelul realizat la data de 30.11.2024 ca urmare a aplicarii H.G. 1506/2024 si a O.U.G 156/2024 cu modificarile si completarile ulterioare;
- cheltuieli aferente contractului de mandat si cheltuieli pentru indemnizatiile consiliului de administratie estimate a fi in suma de 458 mii lei, sunt compuse din indemnizatii fixe lunare;
- cheltuieli cu contributiile datorate de angajator sunt estimate a fi in suma de 602 mii lei .

E. **Alte cheltuieli de exploatare** estimate a fi in suma de 567 mii lei, sunt compuse din cheltuieli cu majorari si penalitati(35 mii lei), cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor corporale si necorporale(544 mii lei) si alte cheltuieli de exploatare necuprinse in capitolele anterioare si inregistrate in contabilitate .

2. **Cheltuieli financiare** estimate a fi in suma de 92 mii lei, cheltuieli care reprezinta costurile inregistrate din diferentele de curs valutar, precum si cheltuieli estimative cu dobanda bancara aferente creditelor pentru investitii(leasing-uri) si creditului acordat de Banca Transilvania Vaslui care se deruleaza prin contul curent.

Societatea noastra isi propune pentru anul 2025 :
- ✓ realizarea unui profit brut de 407 mii lei prin cresterea productivitatii muncii si implicit a veniturilor obtinute;
- ✓ neinregistrarea de plati restante;
- ✓ asigurarea resurselor necesare pentru sustinerea fondului de salarii;
- ✓ asigurarea platii in termenele scadente a obligatiilor de plata la bugetul consolidat al statului si la bugetul local;
- ✓ cresterea productivitatii muncii pe total personal;
- ✓ reducerea cheltuielilor totale la 1.000 lei venituri totale;
- ✓ respectarea politicii salariale a guvernului;
- ✓ alocarea unor sume de bani din surse proprii pentru investitii in anul 2024.

➢ **Rezultatul brut** programat pentru anul 2025 este estimat a fi de 407 mii lei si este propus a se distribui conform prevederilor *Ordonantei 64/2001 privind repartizarea profitului la societatile comerciale, companiile nationale si societatile comerciale cu capital integral sau majoritar de stat, precum si la regiile autonome, cu modificarile si completarile ulterioare.*

Fata de cele prezentate, va rugam sa analizati si sa avizati proiectul Bugetului de venituri si cheltuieli pe anul 2025 al S.C. GOSCOM VASLUI S.A .

Director General,
Ing. Negruti Leonard-Alin

Contabil Sef,
Ec. Apostu Mihaela